

Garant Herlev ApS

**Herlev Hovedgade 195A
2730 Herlev
CVR-nr. 38 69 34 68**

**Årsrapport for 2020
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16. juni 2021

Bo Bjerregaard Rasmussen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance 31. december	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter til årsrapporten	18

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Garant Herlev ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 16. juni 2021

Direktion

Bo Bjerregaard Rasmussen
direktør

Claus Smith Rasmussen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Garant Herlev ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Garant Herlev ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Sammenligningstal er ikke revideret.

Selskabet er med virkning for indeværende regnskabsår blevet omfattet af revisionspligten. Vi skal fremhæve, at sammenligningstallene i årsregnskabet ikke er revideret.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København Ø, den 16. juni 2021

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Peter Madsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33231

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Garant Herlev ApS
Herlev Hovedgade 195A
2730 Herlev

CVR-nr.: 38 69 34 68

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 26. maj 2017

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: Herlev

Direktion

Bo Bjerregaard Rasmussen, direktør
Claus Smith Rasmussen, direktør

Revision

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Indiakaj 6
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive tæppeforretning og dermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 871.653, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 6.996.757.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Garant Herlev ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Rettelse af klassifikations fejl

Der er foretaget ændring i klassifikation af regnskabsposten "personaleomkostninger". Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret således at visse omkostningsarter, der hidtid er blevet indregnet under personaleomkostninger, fremover indregnes som "andre eksterne omkostninger".

Ændringen medfører at andre eksterne omkostninger i indeværende år forhøjes med t.kr. 169 (sidste år forhøjes med t.kr. 136). Modsætningsvist reduceres regnskabsposten "personaleomkostninger".

Foruden ovenstående er foretaget rettelse af klassifikationsfejl vedrørende indfrosne feriemidler og indretning af lejede lokaler, der fejlagtigt har været klassificeret som henholdsvis kortfristet gæld og fast ejendom under materielle anlægsaktiver.

De foretagne klassifikationsændringer har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstal og anvendt regnskabspraksis er tilpasset den ændrede klassifikation.

Den anvendte regnskabspraksis er herudover uændret i forhold til sidste år. Hertil skal det fremhæves at ændringen af årsregnskabsloven vedtaget af folketinget den 20. december 2018 ikke har medført ændringer til anvendt regnskabspraksis. I forhold til årsregnskabet's bestanddele vises egenkapitalopgørelsen efter passiverne, idet den tidligere bestemmelse om visning som note er udgået.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder og goodwill

Erhvervet rettigheder, herunder brugsretter, og goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Rettigheder og goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Rettigheder og goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør henholdsvis 25 år og 5 år.

Afskrivningsperioden for rettigheder er fastlagt ud fra en vurdering om, at der er tale om strategisk erhvervede rettigheder som fastholder værdien og der sikrer en stærk markedsposition og langsigtede indtjeningsmuligheder, og derfor er der skønnet en restværdi på 1.000 t.kr.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer og færdigvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Indestående på sikrings- og deponeringskonti består af deponeringer, hvor betingelserne for frigørelse endnu ikke er opfyldt.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til reetablering. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte ændring af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Feripengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagers pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020	2019
Bruttofortjeneste		6.349.690	5.246.165
Personaleomkostninger	1	-4.602.491	-4.807.926
Resultat før af- og nedskrivninger		1.747.199	438.239
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-658.184	-468.399
Resultat før finansielle poster		1.089.015	-30.160
Finansielle indtægter	2	32.897	3.591
Finansielle omkostninger		-17.113	-12.192
Resultat før skat		1.104.799	-38.761
Skat af årets resultat	3	-233.146	2.419
Årets resultat		871.653	-36.342
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		1.726.000	0
Overført resultat		-854.347	-36.342
		871.653	-36.342

Balance 31. december

	Note	2020	2019
Aktiver			
Rettigheder		1.454.652	1.475.318
Goodwill		240.000	480.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	1.694.652	1.955.318
Grunde og bygninger		0	33.764
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		263.518	151.879
Indretning af lejede lokaler		942.244	860.807
Materielle anlægsaktiver	5	1.205.762	1.046.450
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	443.615	279.533
Deposita	6	160.179	398.780
Finansielle anlægsaktiver		603.794	678.313
Anlægsaktiver i alt		3.504.208	3.680.081
Færdigvarer og handelsvarer		1.726.253	1.931.733
Varebeholdninger		1.726.253	1.931.733
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.104.656	1.006.248
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.114.451	376.054
Andre tilgodehavender		1.015.208	515.708
Periodeafgrænsningsposter		52.656	98.631
Indestående på deponerings- og sikringskonto		73.500	0
Tilgodehavender		3.360.471	1.996.641
Likvide beholdninger		2.933.909	1.269.631
Omsætningsaktiver i alt		8.020.633	5.198.005
Aktiver i alt		11.524.841	8.878.086

Balance 31. december

	Note	2020	2019
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		5.220.757	6.075.104
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.726.000	0
Egenkapital	7	6.996.757	6.125.104
Hensættelse til udskudt skat		346.340	295.992
Andre hensættelser		250.000	0
Hensatte forpligtelser i alt		596.340	295.992
Anden gæld		0	123.001
Langfristede gældsforpligtelser	8	0	123.001
Modtagne forudbetalinger fra kunder		515.427	187.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.299.749	1.591.057
Selskabsskat		182.798	0
Anden gæld		1.933.770	555.782
Kortfristede gældsforpligtelser		3.931.744	2.333.989
Gældsforpligtelser i alt		3.931.744	2.456.990
Passiver i alt		11.524.841	8.878.086
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	6.075.104	0	6.125.104
Årets resultat	0	-854.347	1.726.000	871.653
Egenkapital 31. december 2020	50.000	5.220.757	1.726.000	6.996.757

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.109.622	4.293.708
Pensioner	440.890	440.633
Andre omkostninger til social sikring	<u>51.979</u>	<u>73.585</u>
	<u>4.602.491</u>	<u>4.807.926</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>10</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	32.897	3.503
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>88</u>
	<u>32.897</u>	<u>3.591</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	182.798	0
Årets udskudte skat	<u>50.348</u>	<u>-2.419</u>
	<u>233.146</u>	<u>-2.419</u>

Noter

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Rettigheder	Goodwill
Kostpris 1. januar 2020	1.516.650	1.200.000
Kostpris 31. december 2020	1.516.650	1.200.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	41.332	720.000
Årets afskrivninger	20.666	240.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	61.998	960.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	1.454.652	240.000

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2020	1.317.289	1.921.016	0
Tilgang i årets løb	0	223.091	333.739
Afgang i årets løb	0	-258.250	0
Overførsler i årets løb	-1.317.289	0	1.317.289
Kostpris 31. december 2020	0	1.885.857	1.651.028
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	422.718	1.769.137	0
Årets nedskrivninger	0	0	200.000
Årets afskrivninger	0	111.452	86.066
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-258.250	0
Overførsler i årets løb	-422.718	0	422.718
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	0	1.622.339	708.784
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	0	263.518	942.244

Noter**6 Finansielle anlægsaktiver**

	Andre værdipa- pirer og kapi- talandele	Deposita
Kostpris 1. januar 2020	50.000	399.541
Overførsler i årets løb	0	-239.362
Kostpris 31. december 2020	<u>50.000</u>	<u>160.179</u>
Opskrivninger 1. januar 2020	229.533	0
Årets opskrivninger	<u>164.082</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2020	<u>393.615</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u><u>443.615</u></u>	<u><u>160.179</u></u>

Noter

7 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

8 Langfristede gældsforpligtelser

	2020	2019
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	0	123.001
Langfristet del	0	123.001
Inden for et år	311.167	0
Øvrig kortfristet anden gæld	1.622.603	555.782
Kortfristet del	1.933.770	555.782
	1.933.770	678.783

9 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Garant Herlev Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat mv.

Leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har indgået leasing- og lejekontrakter med en forpligtigelse pr. 31. december 2020 på t. kr. 113 og med en restperiode på op til 27 måneder.

Virksomheden har indgået huslejekontrakter med op 6 måneders opsigelsevarsel svarende til en forpligtigelse på t. kr. 573. Derudover påhviler en reetableringsforpligtelse i forhold til indgåede lejekontrakter.

Andre eventualforpligtelser

Noter

9 Eventualforpligtelser (fortsat)

Der er stillet arbejdsgarantier for t.kr. 600 overfor tredjemand. Endvidere har virksomheden stillet bankgaranti overfor Inbogulve A.M.B.A. for t. kr. 150,samt overfor udlejer af ejendomme for t. kr. 189.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har til sikkerhed for kreditfacilitter hos pengeinstitut stillet virksomhedspant for t. kr. 2.000 i goodwill,driftsmidler, varelager, tilgodehavender fra salg m.v. hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør t.kr. 3.334.

Til sikkerhed for udført arbejde er pantsat indestående på deponeringskonto, der pr. 31. december 2020 er nedskrevet til t.kr. 73.